

合 并 资 产 负 债 表（修正后）							
2016年12月31日							
							会合01表
编制单位：湖南尔康制药股份有限公司							单位：人民币元
资 产	注释号	期末数 (变更后)	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	992,054,870.41	2,020,328,504.64	短期借款	18		194,808,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	2	32,652,745.29	33,992,209.70	衍生金融负债			
应收账款	3	227,643,858.25	214,988,998.72	应付票据	19	5,742,600.00	100,000,000.00
预付款项	4	129,418,039.90	40,240,433.70	应付账款	20	200,388,365.65	68,507,091.65
应收保费				预收款项	21	52,581,998.78	56,427,735.57
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	22	20,707,354.04	18,439,413.16
应收股利				应交税费	23	33,894,547.38	28,416,855.62
其他应收款	5	14,302,964.19	15,551,940.98	应付利息	24		1,636,320.64
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	782,489,268.34	585,962,184.31	其他应付款	25	35,769,410.19	24,623,953.91
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	7	89,249,531.95	145,698,142.51	代理买卖证券款			
流动资产合计		2,267,811,278.33	3,036,762,414.56	代理承销证券款			
				划分为持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		349,064,274.04	492,859,370.55
				非流动负债：			
				长期借款			
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款			
				预计负债			
非流动资产：				递延收益	26	56,506,932.60	38,968,827.74
发放委托贷款及垫款				递延所得税负债	16	14,403,646.98	12,271,173.40
可供出售金融资产				其他非流动负债			
持有至到期投资				非流动负债合计		70,910,579.58	51,240,001.14
长期应收款				负债合计		419,974,853.62	544,099,371.69
长期股权投资	8	240,000,000.00		所有者权益 (或股东权益)：			
投资性房地产	9	22,697,854.60	23,978,894.52	实收资本 (或股本)	27	2,060,361,214.00	1,028,361,007.00
固定资产	10	1,768,742,210.34	1,276,609,140.05	其他权益工具			
在建工程	11	772,034,322.51	197,996,431.68	其中：优先股			
工程物资				永续债			
固定资产清理				资本公积	28	946,566,088.28	1,950,337,045.65
生产性生物资产				减：库存股			
油气资产				其他综合收益	29	59,082,720.91	12,390,946.18
无形资产	12	263,924,879.02	214,495,870.79	专项储备	30	424,929.58	
开发支出	13		13,224,199.39	盈余公积	31	102,752,342.66	67,146,447.63
商誉	14	35,057,028.13	11,432,372.46	一般风险准备			
长期待摊费用	15	2,416,799.27	6,731,547.09	未分配利润	32	1,782,388,951.00	1,125,427,214.43
递延所得税资产	16	23,998,556.09	18,624,707.76	归属于母公司所有者权益合计		4,951,576,246.43	4,183,662,660.89
其他非流动资产	17	36,563,358.09	1,500,000.00	少数股东权益		61,695,184.33	73,593,345.72
非流动资产合计		3,165,435,006.05	1,764,592,963.74	所有者权益合计		5,013,271,430.76	4,257,256,006.61
资产总计		5,433,246,284.38	4,801,355,378.30	负债和所有者权益总计		5,433,246,284.38	4,801,355,378.30

合 并 利 润 表（修正后）

2016年度

编制单位：湖南尔康制药股份有限公司		会合02表 单位：人民币元	
项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	2,705,821,623.19	1,755,998,915.76
其中：营业收入		2,705,821,623.19	1,755,998,915.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1	1,896,518,297.29	1,110,944,337.17
其中：营业成本		1,527,938,657.96	852,205,308.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	13,629,043.63	9,070,496.40
销售费用	3	137,715,025.11	78,674,744.87
管理费用	4	206,932,803.54	167,042,569.75
财务费用	5	-48,417,289.60	-3,377,388.06
资产减值损失	6	58,720,056.65	7,328,605.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	7	15,679,365.20	1,235,058.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		824,982,691.10	646,289,636.96
加：营业外收入	8	37,570,454.85	12,956,158.17
其中：非流动资产处置利得		264,956.83	
减：营业外支出	9	172,727.54	82,796.53
其中：非流动资产处置损失			40,848.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		862,380,418.41	659,162,998.60
减：所得税费用	10	80,676,429.56	60,177,591.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		781,703,988.85	598,985,406.64
归属于母公司所有者的净利润		795,403,732.30	604,578,672.02
少数股东损益		-13,699,743.45	-5,593,265.38
六、其他综合收益的税后净额	11	48,486,282.24	12,790,089.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		46,691,774.73	12,447,396.86
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		46,691,774.73	12,447,396.86
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		46,691,774.73	12,447,396.86
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,794,507.51	342,692.34
七、综合收益总额		830,190,271.09	611,775,495.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		842,095,507.03	617,026,068.88
归属于少数股东的综合收益总额		-11,905,235.94	-5,250,573.04
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.39	0.66
（二）稀释每股收益（元/股）		0.39	0.66

合 并 现 金 流 量 表

2016年度

会合03表

编制单位：湖南尔康制药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,011,586,650.28	1,852,693,759.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,202,867.13	
收到其他与经营活动有关的现金	1	96,087,694.23	29,369,162.00
经营活动现金流入小计		3,109,877,211.64	1,882,062,921.07
购买商品、接受劳务支付的现金		2,053,041,272.83	952,687,421.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		106,636,924.61	101,399,493.28
支付的各项税费		170,633,661.38	172,040,926.90
支付其他与经营活动有关的现金	2	293,069,816.52	136,979,297.51
经营活动现金流出小计		2,623,381,675.34	1,363,107,139.37
经营活动产生的现金流量净额		486,495,536.30	518,955,781.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,679,365.20	1,235,058.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,446,157.82	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	120,559,600.00	20,513,500.00
投资活动现金流入小计		137,685,123.02	21,748,558.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,145,740,696.80	570,534,781.36
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		279,021,751.11	
支付其他与投资活动有关的现金	4	492,166.56	100,700,000.00
投资活动现金流出小计		1,425,254,614.47	671,234,781.36
投资活动产生的现金流量净额		-1,287,569,491.45	-649,486,222.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,539,384.00	1,989,447,977.68
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			22,644,002.30
取得借款收到的现金			428,511,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	41,492,103.48	
筹资活动现金流入小计		57,031,487.48	2,417,959,177.68
偿还债务支付的现金		194,808,000.00	593,315,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,824,690.72	70,736,618.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6		43,876,532.80
筹资活动现金流出小计		300,632,690.72	707,928,351.57
筹资活动产生的现金流量净额		-243,601,203.24	1,710,030,826.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,625,222.66	9,900,960.26
五、现金及现金等价物净增加额		-1,018,049,935.73	1,589,401,345.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,940,007,282.03	350,605,936.95
六、期末现金及现金等价物余额		921,957,346.30	1,940,007,282.03

合并所有者权益变动表（更正后）

2016年度

编制单位：湖南尔康制药股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数												上年同期数																			
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者						
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	权益	权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备			盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	权益	权益合计
		优先股	永续债	其他														优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,028,361,007.00				1,950,337,045.65		12,390,946.15		67,145,447.63		1,125,427,214.43		73,593,345.72	4,287,255,005.61	454,450,000.00				533,555,599.57		-55,450.55		44,150,315.00		559,252,575.04	55,155,502.12	1,577,909,241.15					
加：会计政策变更																																
前期差错更正																																
同一控制下企业合并																																
其他																																
二、本年初余额	1,028,361,007.00				1,950,337,045.65		12,390,946.15		67,145,447.63		1,125,427,214.43		73,593,345.72	4,287,255,005.61	454,450,000.00				533,555,599.57		-55,450.55		44,150,315.00		559,252,575.04	55,155,502.12	1,577,909,241.15					
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,032,000,207.00				-1,003,770,957.37		45,691,774.73	424,929.55	35,505,595.03		655,951,736.57	-11,595,151.39	755,015,424.15	573,551,007.00	1,415,450,145.95				12,447,395.95		22,955,132.53		535,154,535.39	17,407,543.50	2,575,345,755.45							
（一）综合收益总额							45,691,774.73				755,015,424.15	-11,595,151.39	830,190,271.09						12,447,395.95					535,154,535.39	17,407,543.50	2,575,345,755.45						
（二）所有者投入和减少资本	3,535,200.00				24,590,045.53						7,074.55	25,235,324.15	115,401,007.00	1,570,950,145.95										22,555,115.54	2,015,015,255.52							
1. 所有者投入资本													115,414,435.00	1,522,552,355.05										22,544,002.30	1,951,710,535.35							
2. 其他权益工具持有者投入资本																																
3. 股份支付计入所有者权益的金额	3,535,200.00				24,590,045.53						7,074.55	25,235,324.15	2,955,572.00											14,114.34	51,305,434.25							
4. 其他																																
（三）利润分配									35,505,595.03		-135,447,595.73		-102,935,100.70									22,955,132.53		-55,414,132.53		-45,445,000.00						
1. 提取盈余公积									35,505,595.03		-35,505,595.03											22,955,132.53		-22,955,132.53								
2. 提取一般风险准备																																
3. 对所有者（或股东）的分配											-102,935,100.70		-102,935,100.70											-45,445,000.00		-45,445,000.00						
4. 其他																																
（四）所有者权益内部结转	1,028,361,007.00				-1,028,361,007.00										454,450,000.00				-454,450,000.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,028,361,007.00				-1,028,361,007.00										454,450,000.00				-454,450,000.00													
2. 盈余公积转增资本（或股本）																																
3. 盈余公积弥补亏损																																
4. 其他																																
（五）专项储备								424,929.55					424,929.55																			
1. 本期提取								501,155.25					501,155.25									515,375.95										
2. 本期使用								75,225.65					75,225.65									515,375.95										
（六）其他																																
四、本期末余额	2,059,361,214.00				946,566,088.28		59,082,720.91	424,929.55	102,752,342.65		1,782,389,951.00	51,595,194.33	5,013,271,430.75	1,028,361,007.00	1,950,337,045.65				12,390,946.15		67,145,447.63		1,125,427,214.43		73,593,345.72	4,287,255,005.61						

单位：人民币元

会计04表